

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit I a vállalkozás megnevezése

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016 évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2016.01.01.-2016.12.31.

Keltezés: Sárospatak , 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	483 711		458 002
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	15		10
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	483 696		457 992
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	70 642		72 643
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	57 976		29 850
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 666		42 793
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	22 752		18 396
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	577 105		549 041

Keltezés: Sárospatak, 2017. március 31.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	2	7	7	2	9	8	5	3	5	3	0	5	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	2	0	0	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

PATAKHŐ Energiaszolgáltató Nonprofit Kft

3950. Sárospatak, Zrínyi utca 47.

Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)

Időszak: 2016.01.01.-2016.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	262566		258781
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	80935		40024
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	2237		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	227397		210899
V.	Személyi jellegű ráfordítások	22608		22458
VI.	Értékcsökkenési leírás	41929		43252
VII.	Egyéb ráfordítások	21761		2310
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	29806		19886
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	52		
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	20504		15816
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE(VIII.-IX.)	-20452		-15816
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(±A.±B.)	9354		4070
X.	Adófizetési kötelezettség			598
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY(±C.-X.)	9354		3472

Keltezés: Sárospatak, 2017. március 31.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

Általános jellegű kiegészítések

1. Társaság bemutatása

1.1 Elnevezés: Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1.2 Rövidített elnevezés: Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.

1.3 Alakulás időpontja: 2010.06.28.

1.4 Bejegyzés kelte: 2010.07.23.

1.5 Cégjegyzékszám: 05-09-020088

1.6 KSH szám: 22772985-3530-572-05

1.7 Jegyzett tőke 500 000 Ft, ami teljes egészében befizetésre került a bankszámlára a tulajdonosok által. 2016 januárjában eredménytartalékból kiegészítve 3.000.000Ft.-ra.

1.8 Tulajdonosok:

Tulajdonosi szerkezet 2014. december 31-én:

Tulajdonos	Törzsbetét arány	Szavazati arány
Sárospatak Város Önkormányzata	100%	100%

1.9 Székhely: 3950 Sárospatak, Zrínyi utca 47.

1.10 A Társaság képviselőjének neve, aki a beszámoló aláírására jogosult

- Gulybán László, lakcíme: 3950 Sárospatak, Borsi út 13.

-

1.11 Tevékenységi körök

TEÁOR	Tevékenység
3530	Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
3311	Fémfeldolgozási termék javítása
3312	Ipari gép, berendezés javítása
3314	Ipari villamos gép, berendezés javítása
4110	Épületépítési projekt szervezése
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése

4222	Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
TEÁOR	Tevékenység
4312	Építési terület előkészítése
4321	Villanyszerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4332	Épületasztalos szerkezet szerelése
4525	Egyéb speciális szaképítés
6209	Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120	Műszaki vizsgálat, elemzés
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8110	Építményüzemeltetés
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A Társaság tagjai 2010. évben Sárospatak Város városüzemeltetési alapellátási feladatainak reorganizációjára irányuló projekt megvalósítása érdekében szindikátusi szerződést kötöttek.

A szindikátusi szerződésben meghatározott feladatok:

- Távfűtő rendszer felújítása
- Panelrekonstrukció
- Intézmények fűtési rendszerének korszerűsítése és gazdaságos üzemeltetése
- Intézmények beltéri világításkorszerűsítése és villamos üzemeltetése
- Közvilágítás energiatakarékos üzemeltetése
- Önkormányzati szintű liberalizált energiapiaci (gáz és villamos energia) vásárlás

Az üzemeltetés kezdete: 2010. augusztus 01.

A szerződés időtartama: 15 év

A Társaság az önkormányzati tulajdont képező vagyonkezelésbe átvett eszközöket a 2011. március 16.-i vagyonkezelési szerződés alapján vette fel könyveibe a 2011. üzleti év folyamán.

A szindikátusi szerződést a Társaság tagjai 2012. október 12-én – az üzletrész átruházással egy időben – felbontották. A tulajdonosváltozást és a szindikátusi szerződés felbontását követően a Társaság tevékenységét változatlanul folytatta, a 2011. évben vagyonkezelésbe vett eszközök továbbra is a Társaság kezelésében maradtak

A Társaság által a mérlegbeszámoló elkészítése során alkalmazott módszerek követték a Számviteli Törvény előírásait.

2. Számviteli politika főbb vonásai

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a 2000.évi C. Számviteli törvényben (továbbiakban: Sztv.) meghatározott alapelvekkel összhangban vezeti.

A Társaság a számviteli politikájában rögzítette értékelési eljárásait, módszereit.

Az egyszerűsített éves beszámoló tartalmazza:

- egyszerűsített mérleg
- „A” típusú (összköltség eljárás) egyszerűsített eredmény-kimutatás
- kiegészítő melléklet

Könyvvizsgálói szolgáltatást végző neve:

Neve: Konto és Kontroll Könyvelő, Könyvvizsgáló Pénzügyi és Adótanácsadói Kft

Címe: 3950 Sárospatak, Szent József út 21.

Felelős könyvvizsgáló neve: Pongráczné Szerencsi Judit

Bejegyzési száma: 001848

A számviteli szolgáltatást a Sárospataki Közzolgáltatási Nonprofit Kft végzi.

Felelős személy neve: Hornyákné Bodnár Éva

Címe: 3950 Sárospatak, Balassi utca 129.

Regisztrációs száma: 150626

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2017. március 31.

2.1 Alkalmazott értékelési eljárások, értékcsökkenés elszámolási módja:

2.1.1 Eszközök

Befektetett eszközök

- Immateriális javak és tárgyi eszközök: A Társaság a Sztv.-nek megfelelően az eszközöket egyedileg értékeli.
- Az 100 000 Ft szerzési érték alatti tárgyi eszközöket rendeltetésszerű használatba vételkor egy összegben számoljuk el.
- Az 100 000 Ft szerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében lineáris leírási módszert alkalmazunk.
- Amortizáció elszámolása időarányosan havonta történik.
- Nem számolunk el értékcsökkenési leírást telek és képzőművészeti alkotások után.
- Amennyiben az eszközök nem tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét, azokat átminősítjük forgóeszközzé.
- Ahol szükséges, maradványértéket használunk, a kis értékű eszközöknél 5 év az elhasználási idő.
- Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószág, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide

nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke.

- Amennyiben az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, a megbízható és valós összkép érdekében- az eszközt piaci értékére, vissza kell értékelni (visszaírás)
- Ha a Társaság tevékenységét tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszaírás utáni könyv szerint értékét, az Sztv. szerint lehetőség van a felértékelésre, így a piaci érték és a visszaírás utáni könyv szerinti érték közötti különbséget a mérlegben az eszközök között értékhelyesbítésként, a saját tőkén belül értékelési tartalékként kell kimutatni.
- Társaságunk a vagyonkezelte eszközök esetében a bérleti szerződés lejáratának időpontjában várható nettó értéknek megfelelő összeget állapítja meg az eszközök esetében, mint maradványérték. A társasági adó kalkuláció során ezen beállítás jelentős eltérést okoz a Társasági adó törvény szerinti és a Sztv szerinti elszámolt értékcsökkenés között.

Forgóeszközök

Követelések:

A december 31-i fordulónapon a nyilvántartásban szereplő intézményi követelések egyedi minősítésre kerülnek a következők szerint:

- teljes értékű
- határidőn túli
- kétes
- behajthatatlan követelések

A lakossági kintlévőségek esetében a következő elv szerint számolunk értékvesztést, mint egyénileg kisösszegű követelésekre csoportosan:

Nem lejárt	0%
Lejárt 1-90 nap	0%
Lejárt 91-180 nap	0%
Lejárt 181-360 nap	50%
Lejárt 360 napon túl	100%

Források

Saját tőke:

- Jegyzett tőke: a társasági szerződésben rögzített névérték és a cégbíróságon bejegyzett érték a Sztv. előírásainak megfelelően.
- Tőketartalék: a Társaság rendelkezésére bocsátott tartalék.
- Eredménytartalék: nyilvántartás szerint.

- Lekötött tartalék: az eredménytartalékból átvezetésre kerülnek a Sztv. által meghatározott tételek.

Adózott eredmény: a saját tőkéhez való hozzájárulás, egyezően az eredmény-kimutatás összegével.

Céltartalék:

az adózás előtti eredmény terhére képzett forrás, várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre.

Kötelezettségek:

A vagyonkezelésbe átvett eszközökkel kapcsolatos kötelezettségek a vagyonkezelésbe adott eszközök értékén kerültek a könyvekbe.

Elhatárolások:

Társaságunk az elhatárolások között szerepelteti azon számlák értékét, amelyek még a tárgyévi tevékenységekhez kapcsolódnak, kiállításuk azonban már csak a következő évben történt. Amennyiben a számlázás nem történik meg a mérlegkészítésig, akkor Társaságunk a tényleges fogyasztás alapján kalkulálja az elhatárolandó tételeket.

Specifikus jellegű kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 Eszközök értékének és összetételének alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Befektetett eszközök	483 711	458 002
Forgóeszközök	70 642	72 643
Aktív időbeli elhatárolások	22 752	18 396
Összesen:	577 105	549 041

Befektetett eszközök alakulása

A befektetett eszközök alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be (mozgástábla).
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 2016-ban 43.252 ezer Ft.

Forgóeszközök alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Készletek	0	0
Követelések	57 976	29 850
- ebből vevőkövetelések	38 658	29 365
- ebből intézményi vevő	26 702	18 290
- ebből lakossági vevő	11 956	11 075
- ebből kapcsolt követelések	0	0
- ebből egyéb követelések	19 318	485
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	12 666	42 793
Összesen:	70 642	72 643

A fordulónapon 28 542 ezer Ft értékvesztést mutattunk ki könyveinkben, melyek képzése során a fordulónapot követő harmadik hónap utolsó napjáig befolyt pénzügyi teljesítések figyelembe vételre kerültek.

Lakossági vevőkövetelésekre tárgyévben 28 542 ezer Ft értékvesztés került kimutatásra, a korábban megképzett értékvesztésből 143 ezer Ft visszairásra került. Intézményi vevőkre tárgyévben nem képeztünk értékvesztést.

Egyéb követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Adózással kapcsolatos követelések	12 075	485
Állami támogatás (MÁK)	6 791	0
Erzsébet utalvány	0	0
Helyi iparüzési adó	452	0
Összesen:	19 318	485

A Társaság értékpapírral nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 050	9 110
Költségek aktív időbeli elhatárolása	11 702	9 286
Összesen:	22 752	18 396

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a fordulónapig nem számlázott 12. havi lakossági bevételeket tartalmazza.

A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásában az önkormányzattól 15 évre a távhő-, és a hőszolgáltatáshoz kapcsolódó kazánházak előre kifizetett, de nem a tárgyévet érintő bérleti díját tartalmazza, 9 286 ezer Ft összegben.

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Saját tőke	113 428	114 900
Céltartalékok	20 000	20 000
Hosszú lejáratú kötelezettségek	303 732	250 552
Rövid lejáratú kötelezettségek	108 488	75 499
Passzív időbeli elhatárolások	31 457	88 090
Összesen:	577 105	549 041

A saját tőke változása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Tárgyévi eredmény
Nyitó egyenleg	500		74 473	29 101		9 354
Növekedés	2 500		9 354	0		3 472
Csökkenés	0		2 500	2 000		9 354
Záró	3 000		81 327	27 101		3 472

A Társaság tagjai 2012. október 12-én a 2011. évben negatívvá vált saját tőke rendezése érdekében 25 350 ezer Ft pótbefizetésről döntöttek. A saját tőke pótlására befizetett összeg a lekötött tartalékként került kimutatásra, ezen összegből a tulajdonos részére 2 000 ezer Ft lett visszafizetve a tárgyévben.

Az eredménytartalék növekedése az előző évi eredmény átvezetéséből (9 354 eFt), csökkenése (2 500 eFt) pedig a jegyzett tőke 3.000.-Ft-ra kiegészítéséből ered.

Céltartalékok

A Társaság 2016 évben nem képzett céltartalékok.

A hosszú lejáratú kötelezettségek

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
lejáratra kapott Hosszú kölcsön	0	0
Tartozás kötvénykibocsátásból	252 600	199 420
Vagyonkezelésbe átvett eszközök miatti kötelezettség	51 132	51 132
Összesen	303 732	250 552

A hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésbe vett eszközök értéke került kimutatásra 51 132 eFt összegben. A Társaság forrásszükségletének biztosítása érdekében 2012. december 14-én zártkörű forgalomba hozatal keretében hosszú lejáratú kötvényt bocsátott ki 415 640 ezer Ft értékben. A kötvény forgalmazója a Raiffeisen Bank Zrt., lejáratára 2020. december 31., kamatozása változó, mértéke 1 havi BUBOR + kamatfelár, törlesztése 2013. január 31-től havonta történik. Az egy éven belül esedékes összeg 53 180 ezer Ft, melyet a rövid lejáratú kötelezettségek között mutatunk ki.

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból	55 988	13 757
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 870	8 562
Tartozás kötvénykibocsátásból	47 630	53 180
Összesen	108 488	75 499

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Adókkal kapcsolatos kötelezettségek	1 123	7469
Jövedelem-elszámolási számla	822	759
Egyéb kötelezettségek	2 925	334
Összesen:	4 870	8 562

Passzív időbeli elhatárolások alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	1 126	64 011
Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	30 331	24 079
Összesen:	31 457	88 090

A költségek passzív időbeli elhatárolása között elsősorban a 2016. évben még nem számlázott közüzemi költségeket tartjuk nyilván.

A fejlesztési célra kapott támogatások között az Eszterházy Károly Főiskola távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó beruházás értékcsökkenéssel azonos része került elhatárolásra.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

Értékesítés nettó árbevételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Távhőszolgáltatás árbevétele	225 694	230 364
Hőszolgáltatás árbevétele	35 910	27 445
Bérleti díj árbevétele	864	864
Egyéb árbevétel	98	108
Belföldi értékesítés nettó árbevétele összesen	262 566	258 781
Export értékesítés árbevétele	0	0
Összesen:	262 566	258 781

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Tárgyi eszköz	1	0
Kapott lakossági kés.kamat, vh.költségek, kerekítés	1 631	2 143
Véglegesen fejl.célra kapott támogatás	6 129	6 251
Visszaírt értékvesztés	2 238	143
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	70 936	31 487
Összesen:	80 935	40 024

Az egyéb bevételek jelentősebb tételei:

A lakossági vevők által befizetett késedelmi kamat, fizetési felszólítás díja, ügyvédi költség, végrehajtói költségátalány, végrehajtási költség, kerekítés, és vevő leírás összege: 2 143 ezer Ft.

Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás összege: 6 251 ezer Ft.

Visszaírt értékvesztésre a lakossági és közületi vevők kintlévőségének csökkenését könyveltük.

a MAVIR-tól távhő-szolgáltatási tevékenységre kapott 31 487 ezer Ft összegű támogatás.

Az anyagijellegű ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Anyagköltségek	11 591	10 161
Igénybevett szolgáltatások költségei	15 583	17 982
Egyéb szolgáltatások költségei	3 018	3 747
Eladott (közvetített) szolgáltatások	197 205	179 009
Összesen:	227 397	210 899

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Béreköltség	15 689	15 898
Személyi jellegű ráfordítások	2 926	2 479
Béjárulékok	3 993	4 081
Összesen:	22 608	22 458

Átlagos statisztikai létszám (fő)	8	8
-----------------------------------	---	---

Egyéb ráfordítások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Bírságok, késedelmi kamatok	521	636
Követelések értékvesztése	0	0
Helyi adók	1 131	1 411
Energiaadó	83	92
Céltartalék képzés	20 000	0
Vevők leírása	0	161
Véglegesen nem fejl.célra átadott pénzeszköz	26	10
Összesen:	21 761	2 310

Pénzügyi műveletek eredményének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyév
Kapott banki kamat	52	0
	0	0
<i>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</i>	<i>52</i>	<i>0</i>
Fizetendő kamatok	20 504	15 816
- kölcsöntartozás fizetendő kamata	252	100
- rövid lejáratú hitel kamata	0	0
- ebből kibocsátott kötvények kamata	20 252	15 716
Kerekítések	0	0
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen</i>	<i>20 504</i>	<i>15 816</i>
Összesen:	-20 452	-15 816

Mutatószámok

Vagyoni helyzethez kapcsolódó mutatók

Előző év Tárgyév Változás

Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	19,65%	20,93%	106,5%
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját és idegen tőke}}$	79,64%	75,43%	94,71%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	83,81%	83,42%	99,5%
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	12,24%	13,23%	108,08%
Pénzügyi helyzetre vonatkozó mutatók:		Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,11	0,57	518,18%
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	65,12	96,22%	147,75%
Jövedelmezőségi mutatók		Előző év	Tárgyév	Változás
Árbevétel-arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	9,03%	7,68%	85,05%
Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1,62%	0,74%	45,68%

A rövid lejáratú kötelezettségek értékére a forgóeszközök nem nyújtanak fedezetet.

Tájékoztató jellegű kiegészítések

A Társaság a tárgyévben ügyvezetőnek nem folyósított sem előleget, sem kölcsönt.

A társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Társaság veszélyes hulladékkal nem rendelkezik.

Kutatás és kísérleti fejlesztési költség a tárgyévben nem merült fel.

Sárospatak, 2017. 03. 31.

Gulybán László
ügyvezető

1.sz. melléklet

Társasági adó kalkuláció

adatok eFt-ban

	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	9 354	4 070
Adóalap csökkentő tételek:	80313	79 543
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	78 076	79 400
Céltartalék visszaírása	0	0
Értékvesztés visszaírása	2 237	143
Adóalap növelő tételek:	61 929	43 519
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	41 929	43 252
Céltartalék képzés	20 000	0
Bírság	0	267
Adóalap	-9 030	--31 954
Számított társasági adó: (10%) minimum adó alapján adózunk, mivel az adóalap és az adózás előtti eredmény nem éri el a minimum adó alapját	0	598
Adózott eredmény	9 354	3 472

2.sz. melléklet
Tárgyi eszköz mozgástábla

adatok eFt-ban

Immateriális javak	Alapítás- átszervezés	Kísérleti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak összesen
Bruttó érték							
Nyitó érték	1 185	0	468	21	0	0	1 674
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	1 185	0	468	21	0	0	1 674
Értéksökkenés							
Nyitó érték	1185	0	468	6	0	0	1 659
Növekedés	0	0	0	5	0	0	5
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	1185	0	468	11	0	0	1664
Nyitó nettó érték	0	0	0	15	0	0	15
Záró nettó érték	0	0	0	10	0	0	10

Tárgyi eszközök	Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
Bruttó érték							
Nyitó érték	0	615 638	2497	0	0	0	618 135
Növekedés	0	17 498	46	0	0	0	17 544
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	633 136	2 543	0	0	0	635 679
Értéksökkenés							
Nyitó érték	0	132 385	2 054	0	0	0	134 439
Növekedés	0	42 913	335	0	0	0	43 248
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	163
Záró érték	0	175 298	2 389	0	0	0	177 687
Nyitó nettó érték	0	483 253	443	0	0	0	483 696
Záró nettó érték	0	457 838	154	0	0	0	457 992

Statistikai számjel:

22772985-3530-572-05

Cégjegyzék száma:

05-09-020088

Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit
Kft

Egyesített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)																	adatok E Ft-ban			
sor.	A tételek megnevezése		Egyéb időszak	Tárgyév	Egyéb összesen	Tartalék összesen	Oktober 23 távföldmérési	Január 1 s	Ápr	EKF	Szolgáltatás összesen	Oktober 23 távföldmérési	Géika távföldmérési	Ápr	EKF	Szolgáltatás összesen				
1.	A. Befektetett eszközök (2+4+6 sor)		483 711	458 002	123 543	206 118	109 185	38 056	22 303	36 574	128 341	92 590	6 628	0	29 123					
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		15	10	4	3	2	1	0	3	2	1	0	0	0					
3.	2. sorból immateriális javak értékvesztésének				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK		483 696	457 992	123 539	206 115	109 183	38 055	22 303	36 574	128 336	92 588	6 627	0	29 123					
5.	4. sorból Tárgyi eszközök értékvesztésének				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
7.	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztésének				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
8.	B. Forgóeszközök (9-12 sorok)		70 642	72 643	24 508	161	108	23	10	20	47 974	31 624	5 592	2 680	7 978					
9.	I. Készletek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
10.	II. KÖVETELÉSEK		57 976	29 850	9 530	161	108	23	10	20	20 159	12 998	1 798	1 011	4362					
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK		12 666	42 793	14 978	0	0	0	0	0	27 815	18 636	3 894	1 659	3616					
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások		22 752	18 396	1 545	5 200	3 900	832	468	0	11 251	8 438	1 800	1 013	0					
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+8+13 sor)		577 105	549 041	149 596	211 479	113 193	38 911	22 781	36 594	187 566	132 652	14 120	3 693	37 101					

Források (passzívák)		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban		adatok E Ft-ban	
sor.	A tételek megnevezése	Eltérő időszak	Tárgyév	Egyéb összesen	Tartalék összesen	Oktober 23 távföldmérési	Január 1 s	Ápr	EKF	Szolgáltatás összesen	Oktober 23 távföldmérési	Géika távföldmérési	Ápr	EKF	Szolgáltatás összesen	Oktober 23 távföldmérési	Géika távföldmérési	Ápr	EKF
15.	D. Saját tőke	113 428	114 900	45 190	-1 255 426	-924 620	-183 568	-103 732	-43 506	1 325 136	993 570	173 983	101 219	56 364					
16.	I. JEGYZETT TŐKE	500	3 000	1 056	972	729	156	87		972	729	156	87						
17.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
18.	III. TŐKEJÁRTALÉK			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
19.	IV. EREDMÉNYJÁRTALÉK	74 473	81 327	25 885	-1 050 148	-777 922	-155 559	-86 674	-30 283	1 105 890	833 344	151 345	89 809	31382					
20.	V. LEKÖTÖTT JÁRTALÉK	29 101	27 101	9 485	8 808	6 606	1 409	793		8 808	6 606	1 409	793						
21.	VI. ÉRTÉKEI ÉS JÁRTALÉK			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
22.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 354	3 472	8 764	-214 138	-154 033	-29 554	-17 938	-13 223	209 465	152 891	21 053	10 530	24882					
23.	E. Céltartalékok	20 000	20 000	0	10 000	7 850	1 350	800	0	10 000	7 850	1 350	800	0					
24.	F. Kötelezettségek	412 220	328 051	114 119	105 965	77 512	16 464	8 800	3 190	105 966	77 512	16 464	8 800	3 190					
25.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
26.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	303 732	250 552	87 694	81 429	61 072	13 029	7 328	3 180	81 429	61 072	13 029	7 328	0					
27.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	108 488	75 499	26 425	24 537	16 440	3 435	1 472		24 537	16 440	3 435	1 472	0					
28.	G. Passzív időbeli elhatárolások	31 457	88 090	-18 794	1 279 221	914 224	197 386	113 570	53 591	-1 280 927	-947 309	-177 697	-107 207	-28714					
29.	Számviteli körmozgás	577 105	549 041	149 596	211 479	113 193	38 911	22 781	36 594	187 566	132 652	14 120	3 693	37 101					

Sárospatak, 2017. 03. 31.

P. H.

Ügyvezető

Statisztikai számjel:

22772985-3530-572-05

Cégjegyzék száma:

05-09-020088

Patkó Energaszolgáltató Nonprofit

Kft

Engedélyezett éves beszámoló
"A" EREDMÉNYMUTATÁSA
(Összetétel az előfordulások)

Általános E.F. táblázat

A tétel megnevezése														
Tétel	Előző időszak	Tárgyév	b											
			Egyéb összesen	Termelés távföldmérés	Oktober 23 távföldmérés	Gélek távföldmérés	Ágy távföldmérés	EKE távföldmérés	Szolgáltatás összesen	Oktober 23 távföldmérés	Gélek távföldmérés	Ágy távföldmérés	EKE távföldmérés	
I. Értékesítés nettó árbevétele	262 566	258 781	48 831	0	0	0	0	0	209 950	153 264	20 956	10 656	25 035	
II. Ártávval saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III. Egyéb bevételek	80 935	40 024	0	4 611	0	0	0	4 611	35 413	28 702	3 377	1 698	1 641	
IV. Ártávval értékesítés visszatérő	2 237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V. Ártávval saját teljesítmények értéke	227 387	210 899	25 465	112 632	124 581	22 722	13 829	11 500	12 802	10 882	1 260	640	0	
VI. Származékok előfordulása	22 608	22 458	0	17 136	12 166	2 056	1 200	1 714	5 322	4 151	745	426	0	
VII. Értékesítéskorláti bevételek	41 929	43 252	11 964	21 799	11 321	3 681	2 186	4 611	9 489	7 718	1 300	0	1 641	
VIII. Egyéb előfordulások	21 781	2 310	0	1 150	903	156	92	0	1 150	903	155	92	0	
- elből értékesítés kértje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	23 703	19 886	11 392	-208 106	-148 971	-28 614	-17 307	-13 214	216 600	158 317	22 062	11 186	25 035	
VIII. Perzsonál munkaadók bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IX. Perzsonál munkaadók előfordulása	20 554	15 816	2 530	6 643	5 062	950	631	0	6 643	5 062	950	631	0	
B. PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-20 462	-15 816	-2 530	-6 643	-5 062	-950	-631	0	-6 643	-5 062	-950	-631	0	
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	9 354	4 070	8 862	-214 749	-154 033	-29 564	-17 938	-13 214	209 957	153 255	21 112	10 555	25 035	
X. Adózási költség	0	598	98	9	0	0	0	9	491	364	49	25	53	
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 354	3 472	8 764	-214 758	-154 033	-29 564	-17 938	-13 223	209 466	152 891	21 063	10 530	24 982	

Sátospatlak, 2017. 03. 31.

Ugyvezető

P.H.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit Kft Tulajdonosának !

Vélemény

Elvégeztem a Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit Kft („a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 549.041 E Ft, az adózott eredmény 3.472 E Ft nyereség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövőbeli helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésem hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség

A 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 18/B (1) –(4) bekezdésében foglalt kötelezettségének eleget téve igazoljuk, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességét.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibák állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Sárospatak, 2017. március 31.


Pongráczné Szerencsi Judit
Konto és Kontroll Kft
3950. Sárospatak, Szent József út 21.
Nyilvántartási szám: 000441

Konto és Kontroll Kft.
3950 Sárospatak, Szent J. u. 21.
Azúr Takarékszövetkezet
54600384-12001235-00000000
Adószám: 11443142-3-05


Pongráczné Szerencsi Judit
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai ig.szám: 001848

**Patakhó Energiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2017. évre vonatkozó pénzügyi terve**

2017. március 31.

Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft
2017. évi pénzügyi terv

Bevétel

Távhőszolgáltatás, hőszolgáltatás

2017. évi terv

Adat E. Ft-ban

Távhő lakossági bevételek	120 000
Távhő intézményi bevételei	50 300
Távhő állami támogatás	16 500
Távhő szolgáltatási díj	40 300
Távhő bevétel egyéb(bérleti díj, kintlévőség kezelés megtérülése)	4 000
Hőszolgáltatás bevételek	25 200
Hőszolgáltatás szolgáltatási díj	20 500
Hőszolgáltatás szolgáltatási díjak intézmény	2 200
Mindösszesen:	279 000

KIADÁSOK

Anyagköltség

2017. évi terv

Távhőszolgáltatás	
Gáz	142 000
Víz	11 000
Villany	8 000
Távhő összesen:	161 000
Hőszolgáltatás	
Gáz	25 200
Hő összesen:	25 200
Egyéb anyagok	
Irodaszer, nyomtatvány költségek	300
Üzemanyag	400
Tisztítószer	200
Energiaköltség iroda	200
Munkaruha, fogyóeszközök, egyéb	200
Karbantartás anyag	1 710
Egyéb anyagok összesen:	3 010
Anyagköltség mindösszesen	189 210

Igénybe vett szolgáltatások**2017. évi terv**

Bérleti díj (iroda)	1 300
Bérleti díj (kazánház)	600
Karbantartás (iroda+távhő)	4 500
Kommunikáció (telefon, internet, posta)	850
Oktatás, utazás költségei	250
Számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat	6 080
Jogi tanácsadás	1 100
Tűz, baleset,munka, környezetvédelem	600
Számla készítés, nyomtatás	1 150
Egyéb igénybe vett szolgáltatás(szállítás, fizetési felsz.,	560
Egyéb (helyi adó, gépjárműadó , felügyeleti díj, bírság, kerekítés)	1 300
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	18 290

Egyéb szolgáltatások

Hatósági díjak, illetékek	0
Bankköltség	1 500
Biztosítási díj	400
Kintlévőség kezelés	1 000
Egyéb szolgáltatás összesen:	2 900
Szolgáltatások összesen:	21 190

Személyi jellegű ráfordítások**2017. évi terv**

Béreköltség	18 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 000
Bérjárulék	4 000
Összesen:	25 000
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	25 000

Eszközök**2017. évi terv**

Berendezések és gépek	24 500
Tehergépkocsi	0
Informatikai, irodai eszközök	500
Immateriális javak	0
Eszközök összesen:	25 000

Kötvénykibocsátás**2017. évi terv**

Tartozás kötvénykibocsátásból	252 600
Tőketörlesztés	35 000
Kamat	6 000
Fennmaradó tőketartozás 2017. 12. 31.	217 600

A pénzügyi terv 22,4 millió veszteséget tartalmaz.

Az állami támogatás 2016-ban 40 millióval,
2017-ben 20 millióval csökken.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2017.05.16-án a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. irodahelyiségében

Jelen vannak:	Vámosi Ilona	FB elnök
	Téglás Csaba	FB tag
	Lossó Lászlóné	FB tag
	Gulybán László	ügyvezető
	Pongráczné Szerencsi Judit	könyvvizsgáló
	Hornyákné Bodnár Éva	könyvelő
	Kubák Emőke	jegyzőkönyvvezető

Vámosi Ilona köszönti a Felügyelő Bizottság (továbbiakban FB) tagjait, megállapítja, hogy a FB határozatképes.

Ismerteti a napirendi pontokat:

1. A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2016. évi mérleg beszámoló, kiegészítő melléklet elfogadása
2. egyébek

A napirendi pontokkal az FB tagjai egyetértenek.

Vámos Ilona felkéri Gulybán László ügyvezetőt, hogy számoljon be a 2016 évről, valamint a 2017. évi tervekről, feladatokról.

Gulybán László elmondja, hogy az állami támogatás folyamatos csökkenése miatt pénzügyi nehézségekkel kell számolni. 2016-ban 40 millió forinttal csökkent az állami támogatás, amit eddig sikerült a gázbeszerzés előnyös árával kompenzálni. Továbbá 2015 évben 20 millió forint céltartalékot képzettünk. 2017. évben késve, rendszertelenül érkeznek a gázzámlák 50 millió forint értékben, amire nincs már fedezet.

2017. évben várhatóan a kötvényből kereskedelmi hitel lesz a kedvezőbb kamatok miatt, de ez hosszú folyamat, mivel kormányzati engedély köteles az Önkormányzati hitel. Itt számolhatunk évi 7-10 millió forint megtakarítással.

Ismerteti továbbá, hogy az Önkormányzattól vagyonkezelésbe adott eszközökre 2010 évtől közel 83 millió forintot költött a cég, ami nem arányos az értékcsökkenéssel.

2017-ben további 20 millió Ft-tal csökken az állami támogatás, éppen ezért a pénzügyi tervünket 22 millió Ft negatív egyenleggel terveztük és a tulajdonosi egyeztetések döntenek el a negatív egyenleg finanszírozását. Ennek a lehetősége a távhő- és hőszolgáltatási díj emelése, vagy pedig a vagyonkezelésbe adott gerincevezetékekre költött csőcserekek beruházásainak megváltása. A cég működési költségeinek racionalizálása tovább nem fokozható.

A gázár beszerzés 2017-2018 gázévre várhatóan az előző évekhez hasonlóan kedvező lesz, amit már optimistán terveztünk. 2016. évben 20-25 millió forintos megtakarítást értünk el a gáz egységárának beszerzésének következtében. 2016 évben az Eszterházy Károly Egyetem beruházásunk a várakozásainkhoz megfelelően 12 millió forintos nyereséget hoztak, amit 2017-re is beterveztünk.

2016. évben már jellemző volt a hullámozó likviditás. A tavasz és nyár elejére jellemző, hogy az árbevételünk csökken az elszámoló hónapok miatt, ugyanebben az időszakban érkeznek a téli hónapok magas fogyasztást tartalmazó magas összegű gázzámlái. Nyár vége, ősz eleje: augusztusban elkezdjük az átalánydíjas számlázást, megnő az árbevételünk és a nyári hónapok kis gázfogyasztású kis gázzámlái érkeznek meg. Ősz végére kiegyenlítődik a likviditási hullámvölgyünk.

2016-ban tapasztalt likviditási hullám 2017-ben még élesebbé és még kezelhetetlenebbé vált. Ezért a tulajdonossal az egyeztetés elkezdődött.

Vámos Ilona megköszönte a tájékoztatást, és az 1. napirendi pont elfogadására tesz javaslatot.

1. napirendi pont: A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft 2016 mérleg beszámoló, kiegészítő melléklet elfogadása

Pongárczné Szerencsi Judit könyvvizsgáló javasolja az FB-nek a beszámoló elfogadását, amelyre hitelesítő, tiszta záradékot adott.

A felügyelő bizottság tagjai a mellékletben szereplő 2016. évi mérleg beszámolót, kiegészítő mellékletet átnézték, az abban szereplőket elfogadják.

Az FB egyhangúlag elfogadja és a következő határozatot hozza:

HATÁROZAT: 1/2017 (05.16.) sz. határozat

a Felügyelő Bizottság elfogadja a 2016 évi mérleg beszámolót, kiegészítő mellékletet és javasolja a Sárospatak Város Képviselő Testületének elfogadásra.

Vámos Ilona egyéb napirendi pontként javasolja a 2017. évre vonatkozó pénzügyi terv megtárgyalását. Helyesli, hogy a pénzügyi tervben szerepel az állami támogatás csökkenése, és jónak látja, hogy az egyeztetések elindultak, így ez a garancia, hogy a megoldás a tulajdonossal együtt megtalálható lesz.

2. napirendi pont: A Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évre vonatkozó pénzügyi tervének megtárgyalása és elfogadása

A mellékletben szereplő pénzügyi tervet a FB tagjai átnézték, annak tartalmát megismerték, az abban szereplőket elfogadják.

Az FB egyhangúlag elfogadja a 2017. évre vonatkozó pénzügyi tervet és a következő határozatot hozza:

HATÁROZAT: 2/2017 (05.16) sz. határozat

A Felügyelő Bizottság elfogadja a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évre vonatkozó pénzügyi tervét.

Egyéb napirendi pont nem merült fel.

k.m.f.

.....

Vámosi Ilona
Felügyelő Bizottság elnöke

Mellékletek:

1. 2016. évi egyszerűsített éves beszámoló
2. Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz
3. Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évre vonatkozó pénzügyi terve

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2017. (IV. 27.) KT. határozata

a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi működéséről, mérleg és eredmény-kimutatásáról, és 2017. évi pénzügyi tervéről

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Patakhő Energiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3950 Sárospatak, Zrínyi Miklós utca 47., cégjegyzékszám: Cg.05-09-020088) egyszemélyes társaság taggyűlésének hatáskörét gyakorló tagja a következő határozatot hozta:

1. A gazdasági társaság 2016. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	549.041,- eFt
Értékesítés nettó árbevétele:	258.781,- eFt
Adózás előtti eredmény:	4.070,- eFt
Adózott eredmény:	3.472,- eFt
Saját tőke összege:	114.900,- eFt

A mérleg szerinti eredmény összege az eredménytartalékba kerül.

2. A gazdasági társaság 2017. évi pénzügyi tervét, az előterjesztés szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal